

长江证券股份有限公司

关于宜昌永鑫精工科技股份有限公司

2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”或“主办券商”）作为宜昌永鑫精工科技股份有限公司（以下简称“永鑫精工”、“公司”）的主办券商，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等有关规定，对公司 2018 年度募集资金存放和实际使用情况进行核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）2017 年第 1 次股票发行

经 2017 年 9 月 1 日召开的公司 2017 年第二次临时股东大会批准，公司发行股票 568 万股，发行价格 5 元，募集资金总额为 2840 万元。本次募集资金用途为（1）购买 PCB 刀具智能制造设备不超过 1,500.00 万元；（2）剩余部分 1,340.00 万元用于偿还银行贷款。经公司第一届董事会第七次会议和 2017 年第四次临时股东大会批准，将用于购买 PCB 刀具智能制造设备的 1500 万元中的 500 万元用途进行了变更：（1）100 万元偿还银行贷款；（2）400 万元补充流动资金。该募集资金已于 2017 年 9 月 13 日全部到账，缴存银行为湖北宜都农村商业银行股份有限公司红花套支行（账号：82010000002774526），并经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为京永验字(2017)第 210075 号的《验资报告》予以审验。

公司于 2017 年 10 月 13 日收到《关于宜昌永鑫精工科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]5984 号），该账户自 2017 年 9 月 7 日至 2017 年 10 月 13 日期间，除利息收入外，未发生其他资金收支，公司不存在提前使用募集资金的情况。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金制度建立情况

公司于 2017 年 8 月 15 日经第一届董事会第五次会议审议通过《关于制定<宜昌永鑫精工科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》；2017 年 9 月 1 日，公司在全国股份转让系统网站披露《募集资金管理制度》；2017 年 9 月 1 日相关议案经 2017 年第二次临时股东大会审议通过。《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。

（二）募集资金专项账户存储情况

1、截止至 2018 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

股票发行	银行名称	银行账号	余额
2017 年第 1 次股票发行	湖北宜都农村商业银行股份有限公司红花套支行	82010000002774526	806,668.38
合计			806,668.38

2、募集资金专项账户的专户管理说明

公司 2017 年第 1 次股票发行募集资金，已设立募集资金专项账户，并与主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》。

三、募集资金的实际使用情况

（一）2017 年第 1 次股票发行

1、根据公司股票发行方案，本次发行股份募集资金的用途为：

单位：人民币元

募集资金使用项目	金额
购买 PCB 刀具智能制造设备	15,000,000.00
偿还银行贷款	13,400,000.00
合计	28,400,000.00

2、截止至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为 757.74 万元。公司 2018 年募集资金实际使用情况如下：

单位：人民币元

一、募集资金总额	28,400,000.00	
加：利息净收入（扣除银行手续费等）	135,710.57	
减：发行费用	0	
小计	28,535,710.57	
二、截止 2018 年 12 月 31 日累计已使用募集资金总额	27,729,042.19	
其中：	2018 年实际使用金额	累计实际使用金额
1、购买 PCB 刀具智能制造设备	6,819,174.9	10,729,042.19
2、偿还银行贷款	-	13,000,000.00
3、补充流动资金	-	4,000,000.00
三、尚未使用的募集资金金额	806,668.38	

四、变更募集资金使用用途的情况说明

公司存在变更募集资金使用用途的情况。具体如下：

（一）募集资金原使用计划

公司 2017 年 9 月 1 日经 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于<宜昌永鑫精工科技股份有限公司股票发行方案>的议案》，其中约定本次募集资金用于购买 PCB 刀具智能制造设备和偿还银行贷款。本次共发行 568 万股，合计募集资金 2840 万元人民币。拟募集资金使用安排如下表：

序号	项目名称	拟投入募集资金金额（万元）
1	购买 PCB 刀具智能制造设备	1500
2	偿还银行贷款	1340
合计		2840

（二）募集资金使用变更情况

为合理配置募集资金，公司将本次募集资金中用于 PCB 刀具智能制造车间建设及设备购买用途的 500 万元专门款项作了如下变更：其中 100 万元偿还湖北农村商业银行红花套支行贷款，400 万用于补充公司流动资金。本次变更后，公

司的资产负债率得到了优化、提高了公司的资本实力和抗风险能力。

调整后的募集资金使用用途金额如下：

项目	原用途金额（元）	调整后用途金额（元）
购买 PCB 刀具智能制造设备	15,000,000.00	10,000,000.00
偿还银行贷款	13,400,000.00	14,400,000.00
补充流动资金	0	4,000,000.00
合计	28,400,000.00	28,400,000.00

其余资金的使用与公开披露的募集资金用途一致，公司募集资金未用于购买交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。

（三）变更募集资金用途情况履行程序说明

公司于 2017 年 12 月 6 日召开第一届董事会第七次会议和第一届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，并于 2017 年 12 月 7 日披露了《宜昌永鑫精工科技股份有限公司变更募集资金用途的公告》（2017-039）。公司于 2017 年 12 月 23 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》。募集资金使用变更不会对公司产生不利影响，未出现损害中小股东利益的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

根据 2017 年 12 月 7 日披露的《宜昌永鑫精工科技股份有限公司变更募集资金用途的公告》（2017-039），公司已将募集资金 500 万元购买 PCB 刀具智能制造设备中的 100 万元用途变更为偿还银行贷款。截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用的情况，用于购买 PCB 刀具智能制造设备累计金额为 10,729,042.19 元，扣除利息净收入 135,710.57 元后，超出原计划金额 593,331.62 元，公司存在改变募集资金用途的情况。

主办券商在发现上述问题后，及时与公司协商确定整改和规范方案。公司拟召开董事会、监事会、股东大会对相关事项进行补充审议予以追认。

六、主办券商的核查工作

主办券商查阅了公司本次股票发行募集资金账户的银行对账单、相关凭证等相关资料，对公司募集资金的使用情况进行了核查。

七、主办券商关于公司募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，主办券商认为，截至 2018 年 12 月 31 日，永鑫精工股票发行募集资金余额为 806,668.38 元，本次股票发行不存在在取得全国中小企业股份转让系统股份登记函之前使用募集资金的情形。

永鑫精工 2017 年第一次股票发行存在改变募集资金用途的情况，但实际使用仍是用于公司日常经营，未用于购买交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等规定禁止范围，不存在损害投资人利益的情形。公司拟召开董事会、监事会、股东大会对相关事项进行补充审议予以追认。主办券商今后将严格督促公司在募集资金的存储、使用、监管和责任追究等各方面将严格遵守《募集资金管理制度》和有关法律法规的相关规定，切实保护公司和股东的合法权益。

除此之外，永鑫精工股票发行募集资金的使用与募集资金投资项目的实施计划一致，不存在违规使用募集资金的情况，符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等法律法规的有关规定。

（以下无正文）

永鑫精工
有限公司

（本页无正文，为《长江证券股份有限公司关于宜昌永鑫精工科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

